

证券代码：688076

证券简称：ST 诺泰

公告编号：2025-063

## 江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司

### 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

#### 重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）
- 原聘任的会计师事务所名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，鉴于原聘任的会计师事务所中天运已连续多年为江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司（以下简称“公司”）提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，经综合评估及审慎研究，公司拟聘任中喜为 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与中天运进行充分沟通，中天运对本次变更事项无异议。

#### 一、拟聘任会计师事务所的基本情况

##### （一）机构信息

##### 1. 基本信息

会计师事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

首席合伙人：张增刚

截至 2024 年 12 月 31 日，中喜会计师事务所从业人员总数 1,456 人，其中合伙人 102 人，注册会计师 442 人；签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 330 人。

2024 年度中喜实现收入总额 41,845.83 万元，其中：审计业务收入 36,575.89 万元；证券业务收入 12,260.14 万元，上市公司审计收费：6,027.04 万元（上述业务收入数据均已经审计）。服务上市公司客户 40 家，涉及的主要行业包括计算机、通信和其他电子设备制造业、专用设备制造业、互联网和相关服务、房地产、汽车制造业等多个行业，与公司同行业上市公司审计客户 1 家。

## 2. 投资者保护能力

2024 年度，中喜所购买的职业保险累计赔偿限额为 10,000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年，中喜不存在因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## 3. 诚信记录

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

本事务所未受到刑事处罚。

本事务所近三年执业行为受到监督管理措施 7 次，25 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 13 次。

本事务所近三年执业行为受到行政处罚 2 次，4 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚共 2 次。

本事务所近三年执业行为受到纪律处分 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到纪律处分共 1 次。

## （二）项目信息

### 1. 基本信息

项目合伙人鲁军芳，2016年成为中国注册会计师，2019年开始从事上市公司审计，2019年开始在中喜事务所执业，近三年参与多家上市公司审计工作，其中近三年签署的上市公司为浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司、银江技术股份有限公司、武汉华中数控股份有限公司。

签字注册会计师张滨滨，2023年成为中国注册会计师，2007年开始从事上市公司审计，2023年开始在中喜事务所执业，近三年参与多家上市公司审计工作，其中近三年签署的上市公司为浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司、银江技术股份有限公司、武汉华中数控股份有限公司。

项目质量控制复核人李亚萍，2012年开始在中喜会计师事务所执业，2014年成为中国注册会计师，2014年开始从事上市公司审计，近三年审计复核过4家上市公司。从业期间为多家企业提供过证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

### 2. 诚信记录

项目合伙人于2025年1月受到中国证券监督管理委员会陕西监管局警示函一次，除此之外，近三年执业行为不存在受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年执业行为不存在受到刑事处罚，不存在受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

### 3. 独立性

中喜及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

### 4. 审计收费

2024 年度财务报告审计费用 90 万元人民币（不含税）。

2024 年度内部控制审计费用 20 万元人民币（不含税）。

2025 年度审计收费定价将依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。董事会提请股东会授权公司管理层根据审计工作量及公允合理的定价原则与中喜确定 2025 年度审计费用。

## **二、拟变更会计师事务所的情况说明**

### **（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见**

公司前任会计师事务所中天运已连续 7 年为公司提供审计服务，对公司 2024 年年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，对公司 2024 年度内部控制出具了标准无保留意见审计报告。中天运在担任公司审计机构期间坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责，从专业角度维护公司和股东合法权益。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

### **（二）拟变更会计师事务所的原因**

鉴于原聘任的会计师事务所中天运已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，经综合评估及审慎研究，公司拟聘任中喜为 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。

### **（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况**

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，前后任会计师事务所将根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》有关要求，积极做好后续沟通及配合工作。

## **三、拟变更会计师事务所履行的程序**

### **（一）审计委员会的审议意见**

公司第四届董事会审计委员会就变更会计师事务所发表书面审核意见如下：

经审议，审议委员会认为：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务的资格，参与年度审计的人员均具备实施审计工作所需的专业知识和执业证书，在以往执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，切实履行审计机构应尽的职责，同意聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

## （二）董事会的审议和表决情况

公司于 2025 年 8 月 20 日召开第四届董事会第三次会议，全票审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。同意聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构。并同意将此议案提交公司股东会审议。

## （三）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司董事会

2025 年 8 月 21 日